

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)

และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกالدังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกالدังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามและหกเดือนเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่นดังกล่าวข้างต้น ซึ่งให้ข้อสรุปว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญและให้สังเกตถึงความไม่แน่นอนของอัตราค่าเช่าจากการต่อสัญญาเช่าช่วงระหว่างบริษัทย่อยแห่งหนึ่งกับบริษัทร่วมแห่งหนึ่งตามรายงานลงวันที่ 9 สิงหาคม 2560

วิชาติ โลกศกระวี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4451

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 9 สิงหาคม 2561

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	714,966	701,414	10,131	20,698
เงินลงทุนชั่วคราว 3	479,501	98,043	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 2, 4	843,997	860,030	234,476	214,810
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลหรือกิจการอื่น	7,464	7,464	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 2	-	-	557,734	809,300
เงินปันผลค้างรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 2	-	-	835,135	-
สินค้าคงเหลือ	720,234	807,076	25,688	25,799
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	152,218	176,495	27,395	58,284
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,918,380	2,650,522	1,690,559	1,128,891
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในหลักทรัพ์เพื่อขาย	869	1,177	-	-
เงินลงทุนในบริษัทรวม 5	544,232	528,502	522,559	526,614
เงินลงทุนในบริษัทย่อย 6	-	-	5,902,582	5,761,582
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 2	174,433	95,042	1,879,340	2,217,050
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 7	400,884	408,855	244,577	250,984
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 7	17,656,536	17,884,382	3,987,437	4,059,548
ค่าความนิยม 8	314,602	314,602	-	-
สิทธิการเช่า 7	1,971,253	2,103,218	1,154,709	1,240,229
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น 7	392,477	389,282	8,569	10,289
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี	91,303	83,185	6,147	20,385
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	634,645	578,543	5,420	5,386
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	22,181,234	22,386,788	13,711,340	14,092,067
รวมสินทรัพย์	25,099,614	25,037,310	15,401,899	15,220,958

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	154,099	151,184	22,948	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	9 2,462,557	2,719,681	413,816	350,978
รายได้รับล่วงหน้ารายการตัดบัญชี				
ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	173,573	177,717	81,816	83,761
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10 180,761	235,302	-	-
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11 700,000	700,000	700,000	700,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2 -	-	1,185,283	1,272,900
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	210,998	167,918	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	168,187	252,969	26,030	70,701
รวมหนี้สินหมุนเวียน	4,050,175	4,404,771	2,429,893	2,478,340
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10 1,508,691	1,537,725	573,228	494,617
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11 4,280,000	4,280,000	4,280,000	4,280,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	2 60,989	60,989	-	-
รายได้รับล่วงหน้ารายการตัดบัญชี	2,092,813	2,154,913	970,929	993,688
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	196,925	184,719	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	227,951	229,641	67,031	67,072
ประมาณการหนี้สินสำหรับค่ารีดถอน	111,947	107,854	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	15,519	18,328	14,437	15,610
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	8,494,835	8,574,169	5,905,625	5,850,987
รวมหนี้สิน	12,545,010	12,978,940	8,335,518	8,329,327

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	970,000	970,000	970,000	970,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	158,080	158,080	158,080	158,080
ยังไม่ได้จัดสรร	9,387,898	8,943,095	4,588,301	4,413,551
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	141,863	119,677	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	12,007,841	11,540,852	7,066,381	6,891,631
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	546,763	517,518	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	12,554,604	12,058,370	7,066,381	6,891,631
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	25,099,614	25,037,310	15,401,899	15,220,958

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย : พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
รายได้จากการประกอบกิจการ โรงแรม	2,030,750	1,950,340	580,904	520,653
รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม	3,025,786	2,751,950	-	-
รายได้ค่าเช่า	28,584	28,585	12,549	12,549
รายได้เงินปันผล	5, 6	-	908,315	538,427
รายได้อื่น	105,934	68,465	79,315	84,191
รวมรายได้	5,191,054	4,799,340	1,581,083	1,155,820
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการประกอบกิจการ โรงแรม	1,419,904	1,325,765	390,445	352,895
ต้นทุนขายอาหารและเครื่องดื่ม	1,622,293	1,467,904	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	220,947	220,449	70,997	65,517
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,438,966	1,319,112	167,347	137,357
รวมค่าใช้จ่าย	4,702,110	4,333,230	628,789	555,769
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	488,944	466,110	952,294	600,051
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	5	6,887	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	495,831	472,519	952,294	600,051
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(52,193)	(56,809)	(42,965)	(43,959)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	443,638	415,710	909,329	556,092
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	12	(67,580)	(8,658)	(1,098)
กำไรสำหรับงวด	376,058	397,936	900,671	554,994

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

		(หน่วย : พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานแสดงเป็นบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		108,715	(15,621)	-	-
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน					
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย		(186)	74	-	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	12	38	(16)	-	-
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน					
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้		(148)	58	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของ					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		108,567	(15,563)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		108,567	(15,563)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		484,625	382,373	900,671	554,994
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		371,736	398,277	900,671	554,994
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		4,322	(341)		
		376,058	397,936		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		452,495	386,584	900,671	554,994
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		32,130	(4,211)		
		484,625	382,373		
กำไรต่อหุ้น					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		0.28	0.30	0.67	0.41
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)					
		1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย : พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	4,864,830	4,545,890	1,259,764	1,116,573
รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม	5,800,217	5,323,087	-	-
รายได้ค่าเช่า	56,894	56,894	24,960	24,960
รายได้เงินปันผล	5, 6	-	908,315	538,427
รายได้อื่น	210,390	219,140	162,736	175,802
รวมรายได้	10,932,331	10,145,011	2,355,775	1,855,762
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	2,931,654	2,780,170	786,221	707,610
ต้นทุนขายอาหารและเครื่องดื่ม	3,122,527	2,861,521	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	413,649	421,389	138,299	123,156
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,828,182	2,547,280	346,217	279,797
รวมค่าใช้จ่าย	9,296,012	8,610,360	1,270,737	1,110,563
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,636,319	1,534,651	1,085,038	745,199
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	5	27,894	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,664,213	1,555,392	1,085,038	745,199
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(101,448)	(115,378)	(85,287)	(87,439)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,562,765	1,440,014	999,751	657,760
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	12	(249,985)	(15,031)	(20,650)
กำไรสำหรับงวด	1,312,780	1,233,103	984,720	637,110

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย : พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	31,189	(93,680)	-	-
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(308)	107	-	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	62	(22)	-	-
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้	(246)	85	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของ				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	30,943	(93,595)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	30,943	(93,595)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,343,723	1,139,508	984,720	637,110
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	1,254,773	1,181,290	984,720	637,110
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	58,007	51,813		
	1,312,780	1,233,103		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,276,959	1,111,173	984,720	637,110
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	66,764	28,335		
	1,343,723	1,139,508		
กำไรต่อหุ้น	13			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)	0.93	0.88	0.73	0.47
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสุทธิก่อนภาษี	1,562,765	1,440,014	999,751	657,760
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	906,571	895,883	199,868	171,268
ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	2,134	20	446	295
ขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	47,991	50,926	7,595	5,723
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	905	-	875	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	237	(639)	-	-
ขาดทุนจากการค้ำของสินทรัพย์ (กลับรายการ)	(5,304)	(10,933)	98	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(27,894)	(20,741)	-	-
โอนรายได้รับล่วงหน้าการตัดบัญชีเป็นรายได้	(93,995)	(104,366)	(59,636)	(64,063)
กลับรายการขาดทุนจากการปิดสาขา	(8,965)	(12,392)	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	(908,315)	(538,427)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	12,617	13,460	3,546	4,106
ดอกเบี้ยรับ	(15,352)	(10,590)	(42,588)	(57,703)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	101,448	115,378	85,287	87,439
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	2,483,158	2,356,020	286,927	266,398
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	18,075	148,931	(20,113)	35,128
สินค้าคงเหลือ	86,605	108,579	111	2,335
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	28,228	18,172	38,046	(313)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(66,281)	(27,418)	(784)	(607)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(282,196)	(99,054)	57,867	2,289
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(84,782)	(31,640)	(44,671)	(3,834)
รายได้รับล่วงหน้าการตัดบัญชี	27,751	42,497	34,932	35,522
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(14,306)	(5,312)	(3,587)	(3,095)
จ่ายค่าเรือถอน	(2,391)	(2,891)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(2,808)	39,294	(1,173)	300
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,191,053	2,547,178	347,555	334,123
จ่ายภาษีเงินได้	(206,708)	(143,475)	(7,949)	(5,863)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,984,345	2,403,703	339,606	328,260

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(381,458)	(549,966)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	11,176	10,590	42,588	57,703
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,696,915	2,930,790
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(79,391)	-	(1,107,639)	(2,728,230)
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	3,166	1,175	92	317
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(437,402)	(519,625)	(39,679)	(53,758)
เงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า	(36,194)	(69,675)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(37,928)	(49,638)	(910)	(1,450)
รับคืนมูลค่าหน่วยลงทุนในกองทุนรวม	4,055	6,325	4,055	6,325
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(141,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทร่วม	-	(1,888)	-	-
รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย	-	-	65,071	525,452
รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม	8,109	12,975	8,109	12,975
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างลดลง(เพิ่มขึ้น)	7,981	(3,826)	750	-
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(937,886)	(1,163,553)	528,352	750,124
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	1,440	(508,752)	22,948	14
จ่ายดอกเบี้ย	(103,090)	(131,709)	(82,497)	(98,737)
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(809,970)	(742,495)	(809,970)	(742,495)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
ลดลงจากการจ่ายปันผลของบริษัทย่อย	(37,519)	(98,435)	-	-
ลดทุนบริษัทย่อย	-	(132,566)	-	-
ชำระคืนหุ้นกู้	-	(1,000,000)	-	(1,000,000)
เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	1,358,700	642,670
จ่ายคืนเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(1,446,317)	(301,400)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	78,611	1,108,047	78,611	400,000
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(172,989)	(160,948)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,043,517)	(1,666,858)	(878,525)	(1,099,948)
ผลต่างจากการแปลงงบการเงินเพิ่มขึ้น	10,610	10,297	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	13,552	(416,411)	(10,567)	(21,564)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	701,414	989,295	20,698	32,932
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	714,966	572,884	10,131	11,368

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ยอดหนี้ค้างชำระจากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	135,230	58,043	5,603	1,021
เงินปันผลค้างรับ	-	-	835,135	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับงวดเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่											
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น											
ผลต่างจาก ส่วนเกินทุน											
การเปลี่ยนแปลง											
รวม											
รวม											
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี											
อำนาจควบคุม											
รวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ส่วนของผู้ถือหุ้น											

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		กำไรสะสม			
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก	ส่วนเกินมูลค่า	จัดสรรแล้ว -		รวม
	และชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	1,350,000	970,000	158,080	4,209,543	6,687,623
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	637,110	637,110
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	637,110	637,110
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(742,495)	(742,495)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	1,350,000	970,000	158,080	4,104,158	6,582,238

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		กำไรสะสม			
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,350,000	970,000	158,080	4,413,551	6,891,631
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	984,720	984,720
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	984,720	984,720
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	-	-	-	(809,970)	(809,970)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	1,350,000	970,000	158,080	4,588,301	7,066,381

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทยและได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการประกอบธุรกิจโรงแรม รับบริหารโรงแรม และธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม โดยมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่ที่เลขที่ 1695 ถนนพหลโยธิน จตุจักร กรุงเทพมหานคร

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯ เลื่อนนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในงวดปัจจุบัน

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 หลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

1.5 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

2. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน					
		งบการเงิน			
		งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ	นโยบายการกำหนดราคา	
		2561	2560	2561	2560
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ค่าเช่ารับ	-	-	732	733	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	18,785	28,102	อิงตามอัตราดอกเบี้ยธนาคาร
รายได้ในการบริหารจัดการ	-	-	48,667	44,056	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้จากการค้าประกันเงินกู้	-	-	2,365	3,322	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	-	-	900,206	525,452	ตามการประกาศจ่ายเงินปันผล
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	10,559	3,671	อิงตามอัตราดอกเบี้ยธนาคาร
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	1,294	1,424	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	-	-	1,743	1,743	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริหารจัดการ	-	-	35,969	32,604	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
ค่าเช่ารับ	25,014	25,014	12,549	12,549	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	8,109	12,975	8,109	12,975	ตามการประกาศจ่ายเงินปันผล
ค่าเช่าจ่าย	49,790	40,391	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าเช่ารับ	3,570	3,570	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ในการบริหารจัดการ	1,962	2,490	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	4,794	4,369	-	-	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	43,820	40,995	33,439	30,632	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าไฟฟ้า	9,515	8,831	9,515	8,831	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริหารจัดการ	8,200	7,932	3,646	3,473	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริการอื่น	5,037	3,613	-	-	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
	งบการเงิน				
	งบการเงินรวม		เฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ค่าเช่ารับ	-	-	1,465	1,465	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	39,724	57,696	อิงตามอัตราดอกเบี้ยธนาคาร
รายได้ในการบริหารจัดการ	-	-	101,447	91,014	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้จากการค้าประกันเงินกู้	-	-	4,823	5,449	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	-	-	900,206	525,452	ตามการประกาศจ่ายเงินปันผล
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	14,286	6,873	อิงตามอัตราดอกเบี้ยธนาคาร
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	2,584	2,752	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	-	-	3,487	3,487	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริหารจัดการ	-	-	81,359	72,523	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
ค่าเช่ารับ	49,754	49,754	24,960	24,960	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	8,109	12,975	8,109	12,975	ตามการประกาศจ่ายเงินปันผล
ค่าเช่าจ่าย	91,773	103,047	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าเช่ารับ	7,140	7,140	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ในการบริหารจัดการ	6,311	7,331	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	9,234	9,193	-	-	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	85,506	80,528	63,854	59,803	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าไฟฟ้า	18,063	17,101	18,063	17,101	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริหารจัดการ	16,401	15,863	7,293	6,946	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริการอื่น	9,443	7,025	-	-	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ขอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4)				
บริษัทย่อย	-	-	32,650	47,038
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	41,118	43,511	2,287	2,226
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	41,118	43,511	34,937	49,264
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	835,135	-
รวมเงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	835,135	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	14,017	21,658
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	10,956	27,705	24	344
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10,956	27,705	14,041	22,002

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ขอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(หน่วย: พันบาท)					
	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
	(ร้อยละต่อปี)					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น						
บริษัทย่อย	3.0	3.0 - 3.5	-	-	557,734	809,300
เงินให้กู้ยืมระยะยาว						
บริษัทย่อย	3.0	3.0 - 3.5	-	-	1,879,340	2,217,050
บริษัทร่วม	6.6 - 7.5	6.6 - 6.8	174,433	95,042	-	-
รวม			174,433	95,042	2,437,074	3,026,350

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	3,049,850	3,561,550
เพิ่มขึ้น	-	-	1,107,639	2,728,230
ลดลง	-	-	(1,696,915)	(2,930,790)
รวม	-	-	2,460,574	3,358,990
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(23,500)	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	-	-	2,437,074	3,358,990
บริษัทร่วม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	95,042	-	-	-
เพิ่มขึ้น	79,391	-	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	174,433	-	-	-

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2560 บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้เข้าทำสัญญากับผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง เพื่อให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทร่วมสำหรับซื้อที่ดิน ก่อสร้างโรงแรม และอื่นๆ ตามที่กำหนดในสัญญา ร่วมลงทุนที่จะได้รับแจ้งเป็นครั้งๆ จากบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้น เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา โดยมีกำหนดได้รับชำระคืนเงินต้นทั้งจำนวนพร้อมดอกเบี้ยภายในปี 2658

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละต่อปี)					
เงินกู้ยืมระยะสั้น						
บริษัทย่อย	1.4 - 3.0	2.0 - 3.0	-	-	1,185,283	1,272,900
เงินกู้ยืมระยะยาว						
บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	3.0	3.0	60,989	60,989	-	-
รวม			60,989	60,989	1,185,283	1,272,900

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	1,272,900	424,300
เพิ่มขึ้น	-	-	1,358,700	642,670
ลดลง	-	-	(1,446,317)	(301,400)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	-	-	1,185,283	765,570
เงินกู้ยืมระยะยาว				
บุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	60,989	66,382	-	-
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	(3,426)	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	60,989	62,956	-	-

เงินกู้ยืมจากบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน มีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2563 หรือเมื่อบริษัทใหญ่ของบริษัทที่กู้ยืมสูญเสียการควบคุมในบริษัทที่กู้ยืมเงินแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

สัญญาที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาเช่าระยะยาว

บริษัทฯ

โครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ เซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาต่างตอบแทนระหว่างบริษัทฯ กับ บริษัท เซ็นทรัลอินเตอร์พัฒนา จำกัด (“CID”) ซึ่งทำสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวกับการรถไฟแห่งประเทศไทย (“รฟท.”) บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการก่อสร้างอาคารโรงแรมบนที่ดินที่เช่าช่วงจาก CID และสามารถดำเนินกิจการโรงแรมเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ จนถึงวันที่ 18 ธันวาคม 2551 สัญญานี้ต่ออายุได้อีกครั้งละ 10 ปี

เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2551 ซึ่งเป็นวันครบกำหนดของสัญญาต่างตอบแทนดังกล่าว บริษัทฯ ต้องโอนสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินที่เช่าช่วง ส่วนติดตั้งและปรับปรุง รวมถึงอุปกรณ์บางส่วนให้แก่ รฟท. ซึ่งมีมูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันครบกำหนดสัญญาเป็นจำนวน 23.9 ล้านบาท เป็นผลให้บริษัทฯ มีขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ในจำนวนเดียวกัน

เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2551 บริษัทฯ ได้รับแจ้งจาก CID ว่า CID ได้เข้าทำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารฉบับใหม่ โดยมีระยะเวลาการเช่า 20 ปีกับ รฟท. แล้ว ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้เข้าลงนามในบันทึกข้อตกลงกับ CID เพื่อรักษาสถานะและยืนยันการใช้สิทธิในการเข้าทำสัญญาเช่าช่วงใหม่กับ CID โดย CID ได้แจ้งให้บริษัทฯ จ่ายเงินประกันสิทธิการเช่าที่ดินและอาคารโรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว จำนวน 95 ล้านบาท ในวันที่ CID เข้าทำสัญญาเช่ากับ รฟท.

ในปี 2552 บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าช่วงทรัพย์สิน ซึ่งประกอบด้วย อาคารโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์เซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว กรุงเทพฯ และส่วนปรับปรุงอาคารโรงแรม พร้อมทั้งทรัพย์สินครุภัณฑ์ กับ CID (“ผู้ให้เช่าช่วง”) เป็นระยะเวลา 20 ปี และจะสิ้นสุดลงในวันที่ 18 ธันวาคม 2571 บริษัทฯ จะต้องจ่ายค่าผลประโยชน์ตอบแทนการได้สิทธิเช่าช่วงและค่าเช่าสำหรับการเช่าช่วงสินทรัพย์รายปีให้แก่ผู้ให้เช่าช่วงตลอดอายุสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงินรวม 2,556 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ จะต้องจ่ายค่าเช่าครุภัณฑ์ให้แก่ผู้ให้เช่าช่วงตลอดอายุสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงินรวม 31 ล้านบาท โดยบริษัทฯ บันทึกค่าเช่าครุภัณฑ์เป็นสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

ทรัพย์สินที่เช่าที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการบูรณะพัฒนา ปรับปรุงหรือก่อสร้าง แก้ไข คัดแปลง ต่อเติม ซ่อมแซม หรือสร้างทดแทนทรัพย์สินเดิมตามสัญญานี้ ให้ตกเป็นกรรมสิทธิ์ของ รฟท. ทันทีที่มีการดำเนินการดังกล่าวแล้วเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทฯ ต้องส่งมอบครุภัณฑ์ที่เช่าตามรายการในสัญญาเช่าให้แก่ รฟท. เมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าตามสภาพตามสมควรและอายุการใช้งานในขณะนั้น

บริษัทย่อย

โครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย

สัญญาระหว่างบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย กับกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทารา

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2551 บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวกับที่ดิน และอาคารโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย กับกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทารา (“CTARAF”) โดยมีสาระสำคัญต่อไปนี้

- 1) บริษัท เซ็นทรัลสมุยบีชรีสอร์ท จำกัด (“CSBR”) ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับ CTARAF เพื่อให้ CTARAF เช่าที่ดินเป็นระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่คู่สัญญาได้นำสัญญาเช่าไปจดทะเบียนการเช่า (วันที่ 26 กันยายน 2551) ทั้งนี้ CTARAF ตกลงชำระค่าเช่าที่ดินเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,500 ล้านบาท โดยชำระทั้งจำนวนในวันจดทะเบียนการเช่า CSBR บันทึกการดังกล่าวเป็นรายได้รับล่วงหน้ารอการตัดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทย่อย และทยอยตัดบัญชีเป็นรายได้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า 30 ปี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 รายได้รับล่วงหน้ารอการตัดบัญชีมีจำนวน 1,012.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 1,036.7 ล้านบาท) ในงบการเงินรวม
- 2) บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) (“CPH”) ได้ทำสัญญาเช่าอาคารสิ่งปลูกสร้างโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย รวมทั้งระบบสาธารณูปโภคและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับ CTARAF เพื่อให้ CTARAF เช่าเป็นระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่วันที่คู่สัญญาได้นำสัญญาเช่าไปจดทะเบียนการเช่า (วันที่ 26 กันยายน 2551) ทั้งนี้ CTARAF ตกลงชำระค่าเช่าอาคารเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,510 ล้านบาท โดยชำระทั้งจำนวนในวันจดทะเบียนการเช่า CPH บันทึกการดังกล่าวเป็นรายได้รับล่วงหน้ารอการตัดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และทยอยตัดบัญชีเป็นรายได้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า 30 ปี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 รายได้รับล่วงหน้ารอการตัดบัญชีมีจำนวน 1,018.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 1,044.0 ล้านบาท)

ภายใต้สัญญาเช่าอาคารสิ่งปลูกสร้าง CPH ตกลงและรับรองว่า ภายในระยะเวลา 4 ปีนับจากวันจดทะเบียนการเช่า CTARAF จะมีรายได้ค่าเช่าจากการนำทรัพย์สินที่เช่าไปหาผลประโยชน์ ไม่น้อยกว่ารายได้ค่าเช่าประกันสะสม ตามจำนวนเงินที่ระบุในสัญญา โดยหาก CTARAF มีรายได้ค่าเช่าสะสมน้อยกว่ารายได้ค่าเช่าประกันสะสมตามสัญญา CPH ตกลงจะชำระเงินให้ CTARAF ในจำนวนเท่ากับส่วนต่างระหว่างรายได้ค่าเช่าสะสมของกองทุนรวม ลบด้วยรายได้ค่าเช่าประกันสะสม

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2551 CPH และ CSBR ได้ทำสัญญาเกี่ยวกับการประกันรายได้ของ CTARAF โดย CSBR ในฐานะผู้ให้เช่าที่ดินซึ่งได้รับประโยชน์ส่วนหนึ่งจากการเช่าทรัพย์สินของ CTARAF ตกลงร่วมรับประกันรายได้ค่าเช่า โดยหาก CPH ต้องชำระเงินใดๆ ให้แก่ CTARAF ภายใต้เงื่อนไขการรับประกันข้างต้น CSBR ตกลงจะชำระเงินค่ารับประกันบางส่วนให้แก่ CPH ตามอัตราร้อยละที่กำหนดในสัญญา

ทั้งนี้ หาก CTARAF ประสงค์จะต่ออายุสัญญาเช่าที่ดิน และสัญญาเช่าอาคาร ตามข้อ 1) และข้อ 2) ข้างต้น ไปอีกนับจากวันครบระยะเวลาการเช่า CTARAF ต้องแจ้งความประสงค์ดังกล่าวให้แก่ CSBR และ CPH แล้วแต่กรณี ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรภายในปีที่ 26 นับจากปีแรกของระยะเวลาการเช่า และคู่สัญญาจะร่วมกันเจรจายละเอียดในการต่ออายุสัญญาเช่าให้แล้วเสร็จภายในปีที่ 27 นับจากปีแรกของระยะเวลาการเช่า

- 3) CSBR ได้ทำสัญญาซื้อขายเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ที่ได้ติดตั้ง ใช้งานอยู่ในโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย กับ CTARAF โดย CTARAF ตกลงชำระค่าตอบแทนการรับโอนกรรมสิทธิ์ในเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ดังกล่าว เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 80 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) โดยชำระทั้งจำนวนในวันโอนกรรมสิทธิ์ (วันที่ 26 กันยายน 2551)
- 4) CTARAF ได้ทำสัญญาเช่าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย กับบริษัท เซ็นทรัลสมุยโฮเต็ลแมนเนจเม้นท์ จำกัด (“CSHM”) เพื่อให้เช่าที่ดิน อาคารและระบบสาธารณูปโภค และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์แก่ CSHM เพื่อให้ CSHM ใช้ในการดำเนินธุรกิจโรงแรม โดยมีระยะเวลาเช่า 3 ปี นับจากวันที่ 26 กันยายน 2551 ทั้งนี้ CTARAF ตกลงให้ค้ำประกันแก่ CSHM เพื่อให้ CSHM มีสิทธิเช่าทรัพย์สินที่เช่าต่อไปอีก 3 ปี นับจากวันที่ครบระยะเวลาเช่า โดย CSHM ต้องแจ้งให้ CTARAF ทราบถึงการใช้สิทธิตามค้ำประกันให้สิทธิการเช่าล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรไม่น้อยกว่า 6 เดือนก่อนวันครบระยะเวลาเช่า เพื่อเจรจาร่วมกันในการกำหนดค่าเช่าคงที่ใหม่ ทั้งนี้ CTARAF สามารถใช้สิทธิระงับการเช่าโดยแจ้ง CSHM เป็นลายลักษณ์อักษร ตามสัญญาฉบับนี้ CSHM ตกลงชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ซึ่งประกอบด้วย ค่าเช่าคงที่ ในอัตรารวม 225 ล้านบาทต่อปี และค่าเช่าผันแปรในอัตราเท่ากับร้อยละ 90 ของกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ทั้งนี้ ตามสัญญาเช่าช่วงและสัญญาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับ CSHM ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญา เช่น ส่งมอบเอกสาร และข้อมูลต่างๆ ตามที่ระบุในสัญญา เป็ดบัญชีและดำรงบัญชีเงินฝากต่างๆ รวมทั้งโอนสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝากดังกล่าวให้แก่ CTARAF ไม่ก่อนนี้เพิ่มเติม ขาย จำหน่าย ให้เช่า ก่อภาระผูกพันในทรัพย์สินไม่ว่าทั้งหมด หรือบางส่วน ให้เงินกู้ ลงทุนใดๆ ยกเว้นได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจาก CTARAF

แต่ในกรณีที่ CSHM แสดงให้ CTARAF เห็นได้ว่ามีเหตุการณ์ใดๆ เป็นเหตุการณ์ที่ไม่อยู่ภายใต้การควบคุมหรือป้องกันของ CSHM และเหตุการณ์ดังกล่าวก่อให้เกิดผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจโรงแรมของ CSHM ในทางลบอย่างมีนัยสำคัญ โดยเหตุการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นกรณีชั่วคราว (“กรณีเหตุสุดวิสัยชั่วคราว”) และส่งผลให้ CSHM ไม่สามารถชำระค่าเช่าคงที่ให้แก่ CTARAF ตามจำนวนและระยะเวลาที่กำหนดในสัญญาเช่าช่วง ให้ CSHM ชำระค่าเช่าให้แก่ CTARAF ในจำนวนเท่ากับร้อยละ 100 ของกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) ที่คำนวณได้จากการประกอบธุรกิจโรงแรม ในช่วงระยะเวลาดังกล่าวโดยไม่ถือว่า CSHM เป็นผู้ผิดนัดชำระหนี้

เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2557 CSHM ได้มีหนังสือแสดงเจตนาใช้สิทธิเช่าโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย ต่อไปอีกตามที่กำหนดในเงื่อนไขเกี่ยวกับการต่ออายุสัญญาเช่าช่วง ซึ่งสัญญาเช่าดังกล่าวสิ้นสุดในวันที่ 25 กันยายน 2557 ต่อมาในวันที่ 23 กันยายน 2557 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้แจ้งให้ CSHM ทราบว่า CTARAF และ CSHM ต้องร่วมกันตกลงอัตราค่าเช่าคงที่ใหม่ในการต่ออายุสัญญาเช่าช่วง โดยบริษัทจัดการของ CTARAF ได้ยื่นยื่นอัตราค่าเช่าใหม่ให้เป็นไปตามอัตราค่าเช่าเดิม แต่ CSHM เสนออัตราค่าเช่าจำนวนเท่ากับร้อยละ 100 ของ EBITDA ดังนั้น บริษัทจัดการของ CTARAF และ CSHM จึงยังไม่สามารถตกลงอัตราค่าเช่าใหม่ร่วมกันได้

เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2558 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ในการต่ออายุสัญญาเช่าช่วงซึ่งสิ้นสุดในเดือนกันยายน 2557 นั้น CTARAF และ CSHM ยังคงไม่สามารถตกลงอัตราค่าเช่าร่วมกันได้ ซึ่งบริษัทจัดการอยู่ระหว่างการเจรจา และพิจารณาแนวทางอื่นๆ รวมถึงกระบวนการสรรหาผู้เช่าช่วงที่เหมาะสม

เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2558 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า บริษัทจัดการได้ดำเนินการประกาศการสรรหาผู้เช่าช่วงโรงแรมและกำหนดให้ผู้สนใจเข้ายื่นซองประมูล ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2558 บริษัทจัดการได้ตรวจสอบเอกสารของประมูลของผู้เข้าประมูลที่ได้ยื่นมาทั้งหมด ซึ่งข้อเสนอนี้ยังไม่เป็นประโยชน์ที่ดีที่สุดสำหรับกองทุนและ/หรือผู้ถือหุ้นลงทุน กองทุนจึงใช้สิทธิไม่เลือกผู้ยื่นซองประมูลในการประมูลครั้งนี้ ในการนี้ บริษัทจัดการอยู่ระหว่างการพิจารณาว่าจะดำเนินการให้มีการจัดประมูลให้เช่าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย ใหม่อีกครั้งหนึ่งหรือไม่

ในการประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของ CTARAF เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2559 เพื่อพิจารณาอนุมัติข้อเสนอการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนต้องการได้รับข้อมูลเพิ่มเติมซึ่งรวมถึงความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระอย่างเพียงพอในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อเสนอการเข้าช่วงก่อนการพิจารณาอนุมัติข้อเสนอการเข้าช่วง ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนยังประสงค์ให้บริษัทจัดการของ CTARAF ดำเนินการพิจารณาทางเลือกอื่นเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ บริษัทจัดการของ CTARAF จึงเห็นว่ายังไม่มีคามจำเป็นที่จะต้องเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติในวาระดังกล่าวในขณะนี้ ทั้งนี้ เมื่อบริษัทจัดการของ CTARAF ได้ข้อเสนอหรือทางเลือกเพิ่มเติมจาก CSHM หรือมีข้อสรุปอย่างใดอย่างหนึ่งภายหลังจากการศึกษาแนวทางออกให้กับ CTARAF แล้ว บริษัทจัดการของ CTARAF จะแจ้งความคืบหน้าต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้ดูแลผลประโยชน์ และผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเพื่อรับทราบ และ นำเสนอข้อสรุปดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2559 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าบริษัทจัดการได้พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินให้กับกองทุนรวมแล้ว ซึ่งมีหน้าที่ในการศึกษาและแนะนำข้อเสนอการเข้าช่วงทางเลือกอื่น ๆ และนำเสนอต่อบริษัทจัดการ รวมถึงเจรจาต่อรองเงื่อนไขการเข้าช่วง เพื่อให้ได้ข้อเสนอการเข้าช่วงที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอยู่ระหว่างการพิจารณาคัดเลือกที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อวิเคราะห์และจัดทำรายงานความเห็นเกี่ยวกับข้อเสนอการเข้าช่วง

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าบริษัทจัดการได้พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาในการสรรหาผู้เข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรม เซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย รายอื่นเพิ่มเติมแล้ว โดยทำหน้าที่หลักในการจัดเตรียมเอกสาร แนะนำและติดต่อให้ผู้สนใจยื่นข้อเสนอการเข้าช่วง เพื่อให้ได้ข้อเสนอการเข้าช่วงที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน ทั้งนี้ บริษัทจัดการอยู่ระหว่างการจัดเตรียมเอกสารข้อมูลสำหรับการสรรหาผู้เข้าช่วง รวมถึงพิจารณาคัดเลือกที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อวิเคราะห์และจัดทำรายงานความเห็นเกี่ยวกับข้อเสนอการเข้าช่วง

เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2560 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าบริษัทจัดการอยู่ระหว่างดำเนินการสรรหาข้อเสนอการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย เพิ่มเติมนอกเหนือจากทางเลือกทั้ง 3 ทางเลือกที่เสนอในการประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2559 โดยมีกำหนดการยื่นข้อเสนอในวันที่ 2 พฤษภาคม 2560 ทั้งนี้ ไม่มีผู้สนใจยื่นข้อเสนอการเข้าช่วงในวันและเวลาดังกล่าว ตามที่กำหนดในข้อกำหนดและเงื่อนไขการสรรหาผู้เข้าช่วงทรัพย์สินสำหรับอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย

เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2560 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้พิจารณาแต่งตั้งบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของ CTARAF ในการวิเคราะห์และจัดทำความเห็นที่เกี่ยวข้องกับข้อเสนอการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย และนำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติต่อไป

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2560 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่า บริษัทจัดการของ CTARAF ร่วมกับที่ปรึกษาทางการเงินของกองทุนรวม ที่ปรึกษากฎหมายของกองทุนรวม และที่ปรึกษาของกองทุนรวม ได้เริ่มดำเนินการเจรจาข้อเสนอทางเลือกการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย กับ CSHM ในขณะเดียวกัน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของกองทุนรวมก็ได้ดำเนินการวิเคราะห์ ศึกษา และอยู่ระหว่างการจัดทำความเห็นที่เกี่ยวข้องกับข้อเสนอทางเลือกการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย เพื่อให้ได้ข้อเสนอทางเลือกการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กองทุนรวมและผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2560 บริษัทจัดการของ CTARAF ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดย 1) รับทราบรายงานความคืบหน้าการดำเนินการต่างๆ ของบริษัทจัดการเกี่ยวกับการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย 2) มีมติอนุมัติทางเลือกที่ 4 เป็นข้อเสนอการเข้าช่วงอาคารโครงการโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย จาก CSHM โดยมีค่าเช่าคงที่ในปีแรก 168 ล้านบาท และมีอัตราการเติบโตของค่าเช่าคงที่ร้อยละ 3 ทุก 3 ปี และมีผลนับจากวันที่สัญญาเช่าช่วงใหม่จะมีผลบังคับใช้จนถึงวันที่ 25 กันยายน 2581 รวมถึงอนุมัติค่าเช่าสำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 26 กันยายน 2557 จนถึงวันที่กองทุนรวมลงนามในสัญญาเช่าช่วงฉบับใหม่กับ CSHM ในอัตราร้อยละ 100 ของ EBITDA ที่คำนวณได้จากการประกอบธุรกิจโรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ บีช รีสอร์ท สมุย ระหว่างช่วงระยะเวลาดังกล่าว และ 3) มีมติอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม ทั้งนี้สัญญาเช่าช่วงฉบับใหม่ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนดังกล่าวได้จัดทำและมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2561

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเวิลด์ จำกัด

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2548 บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเวิลด์ จำกัด (“CWH”) ได้ทำสัญญาเช่าช่วงที่ดินและอาคารในส่วนของโรงแรมจากกองทุนรวมธุรกิจไทย 4 (“กองทุน”) เพื่อพัฒนาและใช้ประกอบการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับโรงแรมหรือธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง CWH ต้องจ่ายค่าเช่าล่วงหน้าและค่าเช่ารายปีให้แก่กองทุนตลอดอายุของสัญญาซึ่งสิ้นสุดวันที่ 22 ธันวาคม 2575 เป็นจำนวนเงิน 1,188.8 ล้านบาท ทั้งนี้ CWH ได้ชำระค่าเช่าล่วงหน้าเมื่อลงนามในสัญญาเป็นจำนวนเงิน 275 ล้านบาท ซึ่งบันทึกเป็นสิทธิการเช่าในงบแสดงฐานะการเงินรวมในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 CWH ได้บันทึกค่าเช่าเป็นจำนวน 19.1 ล้านบาท (งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560: 18.2 ล้านบาท)

สัญญาข้างต้นกำหนดให้อาคารและสิ่งปลูกสร้างใด ๆ ที่ CWH ได้ซ่อมแซม ปรับปรุงหรือก่อสร้างขึ้นบนที่ดินที่เช่าช่วงให้ตกเป็นกรรมสิทธิ์ของเจ้าของทรัพย์สินคือสำนักงานทรัพย์สินส่วนพระมหากษัตริย์ ทั้งนี้ที่การซ่อมแซม ปรับปรุงหรือก่อสร้างดังกล่าวเสร็จสิ้น

บริษัท โคซี่ โฮเต็ล จำกัด

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 บริษัท โคซี่ โฮเต็ล จำกัด (“COSI”) ได้ทำสัญญาเช่าช่วงที่ดินโครงการเซ็นทรัลเฟสติวัล สมุย จากบริษัท เซ็นทรัลเวิลด์ จำกัด (“CTW”) เพื่อพัฒนาโรงแรมโคซี่ สมุย COSI ต้องจ่ายค่าตอบแทนการเช่าช่วงที่ดินเป็นจำนวนเงินรวม 62 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาการเช่าช่วง 37 ปี 2 เดือน ซึ่งบันทึกเป็นสิทธิการเช่าในงบแสดงฐานะการเงินรวม ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 COSI ได้บันทึกค่าเช่าเป็นจำนวน 1.1 ล้านบาท (งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560: 1.2 ล้านบาท)

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตภายใต้สัญญาเช่าระยะยาวของบริษัทฯและบริษัทย่อย

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	620	540	128	125
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1,658	1,171	594	743
มากกว่า 5 ปี	4,248	1,273	856	772
รวม	6,526	2,984	1,578	1,640

สัญญาบริการระยะยาว

บริษัทฯ

เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2551 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาการจัดการกับบริษัท เซ็นทรัลสมุยไฮเต็ลแมนเนจเม้นท์ จำกัด เพื่อให้บริการบริหารงานโรงแรมเป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่ในสัญญา บริษัทฯ จะได้รับค่าตอบแทนการจัดการในอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556 และวันที่ 1 กรกฎาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาค่าตอบแทนการจัดการกับบริษัท เซ็นทารา อินเตอร์เนชั่นแนล แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท เซ็นทารา อินเตอร์เนชั่นแนล แมนเนจเม้นท์ จำกัด ตามลำดับ โดยสัญญาดังกล่าวมีผลบังคับใช้จนกว่าฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งจะยกเลิกสัญญา หรือหยุดดำเนินการ ค่าตอบแทนการจัดการดังกล่าวมีกำหนดชำระเป็นรายเดือน และบริษัทฯ จะได้รับค่าตอบแทนการจัดการในอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาการบริการกับบริษัท ห้างเซ็นทรัลดีพาร์ตเมนต์สโตร์ จำกัด มีกำหนด 1 ปี เพื่อรับข้อมูลทางธุรกิจและคำแนะนำต่าง ๆ อันเกี่ยวกับการตัดสินใจที่เป็นประโยชน์ บริษัทฯ ตกลงจ่ายค่าบริการในอัตราเดือนละ 1,000,000 บาท สัญญาดังกล่าวสามารถต่ออายุอัตโนมัติได้ทุก 1 ปี โดยที่อัตราค่าบริการจะเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2559 และ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาบริการกับบริษัท เซ็นทารา แมนเนจเม้นท์ เฮลควอเตอร์ จำกัด เพื่อรับบริการการกำกับดูแล สังการและควบคุมการดำเนินงานของ โรงแรมภายใต้ชื่อโรงแรม บริษัทฯ จะจ่ายค่าตอบแทนการบริการในอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยสัญญาจะมีระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2559 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ ระยะเวลาดังแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ตามลำดับ

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้คำปรึกษาทางการเงินและการบริหารกับบริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) เพื่อให้บริการให้คำปรึกษา ตลอดจนคำแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอาหารของ CRG โดยบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนการจัดการเป็นรายไตรมาสๆ ละ 1.25 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ก่อนครบกำหนดดังกล่าว โดยจะต้องบอกกล่าวเป็นหนังสือให้อีกฝ่ายหนึ่งทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

บริษัทย่อย

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลสุคนธา จำกัด (“CHY”) ได้ทำสัญญาให้เช่าและให้บริการกับบริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด มีกำหนดเวลา 30 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 โดยบริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด ได้ตกลงเช่าส่วนหนึ่งของอาคารของ CHY เพื่อใช้ประกอบกิจการศูนย์การค้า โดย CHY มีรายได้รวมประมาณ 428 ล้านบาท ตลอดอายุของสัญญา ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 รายได้รับล่วงหน้าการตัดบัญชีมีจำนวน 90.4 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 97.6 ล้านบาท) ในงบการเงินรวม

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2555 บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) ได้ทำสัญญาการบริการกับบริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเมนต์สโตร์ จำกัด มีกำหนด 1 ปี เพื่อรับข้อมูลทางธุรกิจและคำแนะนำต่างๆ อันเกี่ยวกับการตัดสินใจที่เป็นประโยชน์ โดย CRG ตกลงจ่ายค่าบริการในอัตราเดือนละ 500,000 บาท สัญญาดังกล่าวสามารถต่ออายุอัตโนมัติได้ทุก 1 ปี โดยที่อัตราค่าบริการจะเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) ได้ทำสัญญาให้คำปรึกษาปัญหากฎหมายกับบริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเมนต์สโตร์ จำกัด เพื่อรับคำปรึกษา คำชี้แจง คำแนะนำ ในปัญหากฎหมายตามบทบัญญัติแห่งกฎหมายและกฎหมายอื่น โดยเน้นเฉพาะข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจของ CRG โดยตกลงจ่ายค่าบริการในอัตราเดือนละ 73,000 บาท สัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2558 เว้นแต่โดยพฤติการณ์ของคู่สัญญาได้มีการหารือ และให้คำปรึกษาภายใต้เจตนาแห่งสัญญานี้ต่อเนื่องกันไปโดยมิได้ทำสัญญาใหม่ ให้ถือว่าได้เริ่มทำสัญญาโดยไม่กำหนดเวลา และให้เป็นสิทธิของคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งบอกเลิกสัญญาได้ แต่ต้องบอกล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2560 บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) ได้ทำสัญญาให้บริการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลกับบริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเมนต์สโตร์ จำกัด เพื่อรับบริการการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและรองรับการเติบโตของธุรกิจ โดยตกลงจ่ายค่าบริการตามที่กำหนดในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 หากมิได้มีการแจ้งบอกเลิกสัญญาจากฝ่ายใดล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ให้ถือว่าสัญญานี้ได้ต่ออายุออกไปอีกคราวละ 1 ปี ด้วยความตกลงและเงื่อนไขเดิมทุกประการ ยกเว้นเรื่องอัตราค่าบริการซึ่งทั้งสองฝ่ายอาจจะได้มีการตกลงกันใหม่

สัญญาเช่าและบริการระยะยาว

บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) มีสัญญาเช่าและบริการระยะยาวกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นเวลา 3 - 30 ปี จนถึงปี 2566 ตามเงื่อนไขของสัญญา CRG จะต้องจ่ายค่าเช่าและบริการเป็นยอดคงที่รายเดือนหรือคิดเป็นร้อยละของยอดขาย ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน (เฉพาะค่าเช่าและบริการคงที่และค่าเช่าขั้นต่ำ)		
ภายใน 1 ปี	264	346
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	208	214
มากกว่า 5 ปี	25	23
รวม	497	583

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	19	17	38	36
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	-	-	1	1
รวม	19	17	39	37

3. เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 เงินลงทุนชั่วคราวประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560
เงินฝากประจำ	479,501	98,043
รวม	479,501	98,043

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.45 ถึง 1.75 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 1.50 ถึง 1.75 ต่อปี)

4. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	202,465	318,619	61,581	82,409
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	77,408	78,157	14,218	5,517
3 - 6 เดือน	26,816	5,761	12,369	63
6 - 12 เดือน	8,752	2,672	-	591
มากกว่า 12 เดือน	11,128	13,396	798	1,181
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	326,569	418,605	88,966	89,761
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(13,620)	(11,486)	(4,956)	(4,511)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันสุทธิ	312,949	407,119	84,010	85,250
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	312,949	407,119	84,010	85,250

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	41,118	43,511	34,937	49,264
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	367,340	348,197	89,006	63,734
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	118,802	56,592	26,523	16,562
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	3,788	4,611	-	-
รวมลูกหนี้อื่น	531,048	452,911	150,466	129,560
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	843,997	860,030	234,476	214,810

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 45 วัน

5. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	2561	2560	2561	2560
บริษัทร่วม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	528,502	594,317	526,614	594,317
เงินลงทุนเพิ่ม	-	1,888	-	-
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	27,894	20,741	-	-
รับคืนมูลค่าหน่วยลงทุน	(4,055)	(6,325)	(4,055)	(6,325)
เงินปันผลรับ	(8,109)	(12,975)	-	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	544,232	597,646	522,559	587,992

ไม่มีการซื้อและจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561
(30 มิถุนายน 2560: 1.9 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 และเงินปันผลรับสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม									
			สัดส่วนเงินลงทุน		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี		เงินปันผลรับ	
									ตามวิธีส่วนได้เสีย			
			30 มิถุนายน 2561 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2560 (ร้อยละ)	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	30 มิถุนายน 2560
กองทุนรวมสิทธิการเช่า	ลงทุนในสิทธิ	ไทย	25.3	25.3	3,044,480	3,060,480	770,691	774,746	542,344	526,614	8,109	12,975
อสังหาริมทรัพย์โรงแรมและ	การเช่า											
รีสอร์ทในเครือเซ็นทารา	อสังหาริมทรัพย์											
Nakheel CT Deira Islands	โรงแรม	สหรัฐอาหรับ	40.0	40.0	4,720	4,720	1,888	1,888	1,888	1,888	-	-
Hotel- FZCO		เอมิเรตส์										
รวม							772,579	776,634	544,232	528,502	8,109	12,975

กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทารา ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มีราคาปิดอยู่ที่ 4.66 บาท (31 ธันวาคม 2560: 5.15 บาท)

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทาราเท่ากับ 378 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 418 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

			งบการเงินเฉพาะกิจการ											
บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ					ค่าเพื่อการด้อยค่าของ				มูลค่าตามบัญชี		เงินปันผลรับ	
			สัดส่วนเงินลงทุน		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		เงินลงทุน		ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ			
			30	31	30	31	30	31	30	31	30	31	30	30
			มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	มิถุนายน
			2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)										
กองทุนรวมสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์ โรงแรมและรีสอร์ทใน เครือเซ็นทารา	ลงทุนในสิทธิการเช่า อสังหาริมทรัพย์	ไทย	25.3	25.3	3,044,480	3,060,480	770,691	774,746	(248,132)	(248,132)	522,559	526,614	8,109	12,975
รวม							770,691	774,746	(248,132)	(248,132)	522,559	526,614	8,109	12,975

บริษัทฯ ตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดยพิจารณาจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม

6. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ		(หน่วย: พันบาท)	
											เงินปันผลจ่ายสำหรับงวด	
											หกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	30 มิถุนายน 2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)								
บริษัทย่อยทางตรง												
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	670,000	670,000	100	100	814,383	814,383	-	-	814,383	814,383	194,300	130,650
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	37,500	37,500	100	100	76,500	76,500	-	-	76,500	76,500	9,375	6,750
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	500,000	500,000	100	100	500,000	500,000	-	-	500,000	500,000	-	-
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	185,000	185,000	63.9	63.9	198,905	198,905	-	-	198,905	198,905	65,071	47,324
บริษัท โรงแรม เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	1,800,000	1,800,000	100	100	1,800,000	1,800,000	-	-	1,800,000	1,800,000	-	-
บริษัท โรงแรม เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	120,000	120,000	100	100	120,000	120,000	-	-	120,000	120,000	-	-
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	250,000	250,000	100	100	250,000	250,000	-	-	250,000	250,000	-	-
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	620,000	620,000	100	100	669,607	669,607	-	-	669,607	669,607	-	-
บริษัท ทริปเปิ้ลไชน์ เคนคอส จำกัด	80,000	80,000	100	100	80,000	80,000	-	-	80,000	80,000	-	-
บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	1,250	1,250	100	100	1,250	1,250	-	-	1,250	1,250	-	-
บริษัท เซ็นทารา อินเตอร์เนชั่นแนล												
แมนเนจเม้นท์ จำกัด	150,000	150,000	100	100	150,000	150,000	-	-	150,000	150,000	187,500	60,000
บริษัท เอส. พี. เรียดดี้ ทรัสต์ จำกัด	88,500	88,500	100	100	88,500	88,500	-	-	88,500	88,500	-	-
บริษัท เอส. พี. เรียดดี้ พัทยา จำกัด	80,000	80,000	100	100	80,000	80,000	-	-	80,000	80,000	-	-
บริษัท รีเฟรช โซน จำกัด	1,000	1,000	100	100	1,000	1,000	(1,000)	(1,000)	-	-	-	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท	(หน่วย: พันบาท)											
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ		เงินปันผลจ่ายสำหรับงวด หกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30	31	30	31	30	31	30	31	30	31	30	30
	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	ธันวาคม	มิถุนายน	มิถุนายน
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)								
บริษัทย่อยทางตรง (ต่อ)												
บริษัท เซ็นทรัล บางกอก คอนเวนชัน												
และเอ็กซิบิชั่น จำกัด	1,000	1,000	100	100	1,000	1,000	-	-	1,000	1,000	-	-
บริษัท เซ็นทารา อินเตอร์เนชั่นแนล												
แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด	25,000	25,000	100	100	25,000	25,000	-	-	25,000	25,000	-	30,000
บริษัท โรงแรมกะรนภูเก็ต จำกัด	520,000	520,000	99.3	99.3	479,187	479,187	-	-	479,187	479,187	77,460	61,968
บริษัท โคซี่ โฮเต็ล จำกัด	171,000	30,000	100	100	171,000	30,000	-	-	171,000	30,000	-	-
บริษัท เซ็นทารา อิมพอร์ต- เอ็กซพอร์ต จำกัด	1,000	1,000	100	100	1,000	1,000	-	-	1,000	1,000	-	-
บริษัท โคซี่ โฮเต็ล แมนเนจเม้นท์ จำกัด	1,250	1,250	100	100	1,250	1,250	-	-	1,250	1,250	-	-
บริษัท เซ็นทาราอลด์ดี มาร์เก็ตติ้ง จำกัด	12,500	12,500	100	100	12,500	12,500	-	-	12,500	12,500	12,500	15,000
บริษัท ศูนย์การเรียนรู้เซ็นทารา จำกัด	2,500	2,500	100	100	2,500	2,500	-	-	2,500	2,500	-	-
บริษัท โรงแรมกะตะภูเก็ต จำกัด	120,000	120,000	99	99	170,000	170,000	-	-	170,000	170,000	29,700	23,760
บริษัท เซ็นทารา แมนเนจเม้นท์ เฮดควอเตอร์												
จำกัด	210,000	210,000	100	100	210,000	210,000	-	-	210,000	210,000	324,300	150,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า		ราคาทุน - สุทธิ		(หน่วย: พันบาท)	
											เงินปันผลจ่ายสำหรับงวด	
											หกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)								
บริษัทย่อยทางอ้อม												
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลสุคนธา จำกัด	145,000	145,000	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท เซ็นทรัลสมุขวิลเลจ จำกัด	55,000	55,000	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลแม่สอดฮิลล์ จำกัด	190,000	190,000	98.4	98.4	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท ซีอาร์จี แมนูแฟกเจอร์ จำกัด	160,000	160,000	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท เซ็นทรัลบริการ ซักรีด จำกัด	1,500	1,500	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท ซีอาร์จี อินเตอร์เนชั่นแนล ฟู้ด จำกัด	179,760	179,760	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท เอส.พี. เรียวตี้ส์อินเตอร์ จำกัด	36,000	36,000	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Centara Maldives Pvt. Ltd.	797,223	797,223	75	75	-	-	-	-	-	-	-	-
R.M.L. Leisure Pvt. Ltd.	483,886	483,886	74	74	-	-	-	-	-	-	-	-
Centara (Shanghai) Hotel Management Co., Ltd.	54,342	48,385	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
CIM for Hotel Management - Egypt, S.A.E.	577	577	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Centara Capital Limited	74,807	74,807	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Lagoon Assets Private Limited	1,070	1,070	100	100	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม					<u>5,903,582</u>	<u>5,762,582</u>	<u>(1,000)</u>	<u>(1,000)</u>	<u>5,902,582</u>	<u>5,761,582</u>	<u>900,206</u>	<u>525,452</u>

เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2561 บริษัท เซ็นทารา อินเทอร์เน็ตในจีน แมนเนจเม้นท์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนใน Centara (Shanghai) Hotel Management Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของกลุ่มบริษัทเพิ่มร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกใหม่ เป็นจำนวนเงินรวม 6.0 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท โคซี่ โฮเต็ล จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จากเดิม 30 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 0.3 ล้านหุ้น หุ้นละ 100 บาท) เป็น 500 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 5 ล้านหุ้น หุ้นละ 100 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญในจำนวน 4.7 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2561 บริษัทดังกล่าวมีการเรียกชำระเงินค่าหุ้นสามัญที่เพิ่มทุนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนที่เพิ่ม คิดเป็นจำนวนเงิน 141 ล้านบาท ดังนั้นทุนที่ชำระแล้วของบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 171 ล้านบาท

7. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สิทธิการเช่า และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทมีราคาทุนรวมเพิ่มขึ้น 474 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและก่อสร้างโรงแรม และการขยายสาขาของธุรกิจอาหาร ทั้งนี้ ไม่มีรายการซื้อหรือขายสิทธิการเช่าและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่มีสาระสำคัญระหว่างงวด

ตามสัญญาเช่าช่วงทรัพย์สินของอาคาร โรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ เซ็นทรัล พลาซ่า ลาดพร้าว กรุงเทพฯ ทรัพย์สินที่เช่าที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการบูรณะพัฒนา ปรับปรุงหรือก่อสร้าง แก้ไข ดัดแปลง ต่อเติม ซ่อมแซม หรือสร้างทดแทนทรัพย์สินเดิม จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของการรถไฟแห่งประเทศไทย

ตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและศูนย์ประชุมและโรงแรม ณ ศูนย์ราชการเฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษา 5 ธันวาคม 2550 (“โครงการ”) กับบริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด (“ธพส.”) ทรัพย์สินหรือสิ่งปลูกสร้างใดๆที่เกิดจากการบำรุงรักษา บูรณะ พัฒนาสิ่งปลูกสร้างอาคาร พื้นที่โครงการฯ และทรัพย์สินของโครงการฯ ให้ตกเป็นกรรมสิทธิ์ของ ธพส. ทั้งนี้ที่การดำเนินการก่อสร้างทำขึ้นใหม่ นำมาทดแทน นำมาใช้ หรือแก้ไขปรับปรุงเสร็จ

ตามสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและทรัพย์สินของโรงแรมรถไฟหัวหิน อาคารโรงแรม สิ่งปลูกสร้างและส่วนติดตั้งเพิ่มเติมของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งคือ บริษัท เซ็นทรัลหัวหินบีชรีสอร์ท จำกัด จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของการรถไฟแห่งประเทศไทย

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

อาคารโรงแรม สิ่งปลูกสร้างและส่วนติดตั้งของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งคือ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเวสต์ จำกัด (“CWH”) ต้องโอนกรรมสิทธิ์ในอาคารและสิ่งปลูกสร้างใดๆ ที่ CWH ได้ซ่อมแซมปรับปรุง หรือก่อสร้างขึ้นบนที่ดินที่เช่าช่วงให้แก่เจ้าของทรัพย์สินคือสำนักงานทรัพย์สินส่วนพระมหากษัตริย์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าช่วงที่ดินดังกล่าว มีจำนวน 2,090 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 2,164 ล้านบาท)

บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) ได้ทำสัญญากับธนาคารในประเทศสามแห่งเพื่อรับวงเงินสินเชื่อระยะสั้นประเภทต่างๆ ตามเงื่อนไขของสัญญา CRG จะไม่จำหน่าย จำน่าหรือจำนอง อสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าที่มีอยู่หรือที่จะมีในอนาคตเป็นจำนวนเกินกว่าที่ตกลงตามสัญญา โดยไม่ได้รับการยินยอมจากธนาคาร

8. ค่าความนิยม

ค่าความนิยมจำนวน 115 ล้านบาท และจำนวน 199 ล้านบาท เกิดจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด และลงทุนทางอ้อมในบริษัท ซีอาร์จี อินเตอร์เนชั่นแนล ฟู้ด จำกัด ตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นประจำทุกปี

9. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	673,284	891,197	73,789	59,920
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10,956	27,705	14,041	22,002
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	83,321	93,902	24,208	32,399
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร	135,230	108,514	5,603	3,423
เงินมัดจำห้องพัก	562,029	531,177	131,492	126,384
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	997,737	1,067,186	164,683	106,850
รวม	2,462,557	2,719,681	413,816	350,978

10. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมระยะยาว	1,689,452	1,773,027	573,228	494,617
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(180,761)	(235,302)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,508,691	1,537,725	573,228	494,617

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทฯ

- ก) ในเดือนพฤษภาคม 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับการลงทุนโครงการที่ดูไบหรืออื่นๆที่เกี่ยวข้อง โดยมีวงเงินกู้ยืม 64 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เงินกู้ยืมดังกล่าวได้เบิกใช้ไปแล้วทั้งสิ้นเป็นจำนวน 5.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุก 3 เดือน นับตั้งแต่เดือนที่ 39 จากวันที่ลงนามในสัญญา เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน โดยมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน และมีเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติตามที่กำหนดในสัญญา รวมถึงมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ยอดเงินกู้ยืมคงเหลือมีจำนวน 5.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (31 ธันวาคม 2560: 2.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)
- ข) ในเดือนมิถุนายน 2560 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเพื่อกู้ยืมเงินจำนวน 400 ล้านบาท โดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเต็มจำนวนเมื่อครบ 3 ปี นับจากวันเบิกรับเงินกู้ และมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา ซึ่งมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 6 เดือน เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกัน โดยมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่ต้องปฏิบัติตาม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ยอดเงินกู้ยืมคงเหลือมีจำนวน 400 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 400 ล้านบาท)

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อย

- ค) บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีวงเงินกู้ 20 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา โดยมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน เงินกู้ยืมดังกล่าวได้เบิกใช้ในระหว่างปี 2556 และ 2558 และค้ำประกันโดยกรรมการและบริษัทใหญ่ รวมถึงมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่ต้องปฏิบัติตาม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ยอดเงินกู้ยืมคงเหลือมีจำนวน 13.85 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 8.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2560: 15.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 8.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ตามลำดับ)
- ง) บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง เงินกู้ยืมดังกล่าวได้เบิกใช้ในเดือนมีนาคม 2560 เป็นจำนวน 20.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายไตรมาสจนถึงปี 2565 โดยมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการและบริษัทใหญ่ รวมถึงมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่ต้องปฏิบัติตาม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ยอดเงินกู้ยืมคงเหลือมีจำนวน 10.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (31 ธันวาคม 2560: 13.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

- จ) บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีวงเงินกู้ 177 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวได้เบิกใช้ในเดือนกรกฎาคม 2560 จำนวน 30 ล้านบาท มีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายไตรมาสภายใน 10 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา โดยมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน และค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่ รวมถึงมีเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงินที่บริษัทใหญ่ต้องปฏิบัติตาม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ยอดเงินกู้ยืมคงเหลือมีจำนวน 30 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 30 ล้านบาท)

11. หุ้นกู้

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	วันครบกำหนดชำระ	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2561	2560
ครั้งที่ 1/2558	2.41	19 พฤศจิกายน 2561	700,000	700,000
ครั้งที่ 1/2559	2.09	30 มีนาคม 2563	800,000	800,000
ครั้งที่ 2/2559	2.45	11 สิงหาคม 2564	980,000	980,000
ครั้งที่ 3/2559	2.78	29 กันยายน 2565	1,000,000	1,000,000
ครั้งที่ 3/2559	2.97	29 กันยายน 2566	1,000,000	1,000,000
ครั้งที่ 3/2559	3.39	29 กันยายน 2569	500,000	500,000
			4,980,000	4,980,000
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(700,000)	(700,000)
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี			4,280,000	4,280,000

หุ้นกู้เหล่านี้เป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อ ประเภทไม่ด้อยสิทธิและไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้เหล่านี้มีข้อจำกัดและเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงิน การจ่ายเงินปันผล การลดทุนชำระแล้ว การจำนำ การจ้างนองสินทรัพย์และการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจที่สำคัญ

ไม่มีการออกหุ้นกู้และจ่ายชำระคืนหุ้นกู้ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

12. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	64,066	49,403	(7,337)	(5,274)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	7,635	(63,422)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(4,121)	31,793	15,995	6,372
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	67,580	17,774	8,658	1,098

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	240,271	218,936	793	7,985
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,564	(47,183)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	4,150	35,158	14,238	12,665
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	249,985	206,911	15,031	20,650

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดสามเดือน และหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดหกเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	38	(16)	62	(22)

13. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

14. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 810.0 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2561

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.55 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 742.5 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2560

15. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามลักษณะในการประกอบธุรกิจ ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน									
	ส่วนงานโรงแรม และบริการที่เกี่ยวข้อง		ส่วนงานการขาย อาหารและไอศกรีม		รวม		รายการปรับปรุงและตัด รายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและบริการ										
- รายได้จากภายนอก	2,030	1,950	3,027	2,751	5,057	4,701	-	-	5,057	4,701
- รายได้ระหว่างส่วนงาน	4	3	25	28	29	31	(29)	(31)	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	2,034	1,953	3,052	2,779	5,086	4,732	(29)	(31)	5,057	4,701
ต้นทุนขายและบริการ	(1,419)	(1,324)	(1,642)	(1,488)	(3,061)	(2,812)	19	18	(3,042)	(2,794)
กำไรขั้นต้น	615	629	1,410	1,291	2,025	1,920	(10)	(13)	2,015	1,907
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:										
รายได้อื่น	364	349	32	27	396	376	(262)	(279)	134	97
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(123)	(114)	(135)	(117)	(258)	(231)	37	11	(221)	(220)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(549)	(557)	(1,072)	(966)	(1,621)	(1,523)	182	204	(1,439)	(1,319)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	7	7	-	-	7	7	-	-	7	7
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(95)	(108)	-	-	(95)	(108)	43	52	(52)	(56)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(39)	(19)	(29)	1	(68)	(18)	-	-	(68)	(18)
กำไรสำหรับงวด	180	187	206	236	386	423	(10)	(25)	376	398

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	ส่วนงานโรงแรม และบริการที่เกี่ยวข้อง		ส่วนงานการขาย อาหารและไอศกรีม		รวม		รายการปรับปรุงและตัด รายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและบริการ										
- รายได้จากภายนอก	4,862	4,545	5,803	5,323	10,665	9,868	-	-	10,665	9,868
- รายได้ระหว่างส่วนงาน	7	7	48	54	55	61	(55)	(61)	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	4,869	4,552	5,851	5,377	10,720	9,929	(55)	(61)	10,665	9,868
ต้นทุนขายและบริการ	(2,930)	(2,778)	(3,160)	(2,901)	(6,090)	(5,679)	36	37	(6,054)	(5,642)
กำไรขั้นต้น	1,939	1,774	2,691	2,476	4,630	4,250	(19)	(24)	4,611	4,226
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:										
รายได้อื่น	815	1,039	61	50	876	1,089	(609)	(813)	267	276
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(250)	(222)	(250)	(216)	(500)	(438)	86	17	(414)	(421)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1,179)	(1,110)	(2,082)	(1,908)	(3,261)	(3,018)	433	471	(2,828)	(2,547)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	28	21	-	-	28	21	-	-	28	21
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(191)	(221)	-	-	(191)	(221)	90	106	(101)	(115)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(193)	(160)	(57)	(47)	(250)	(207)	-	-	(250)	(207)
กำไรสำหรับงวด	969	1,121	363	355	1,332	1,476	(19)	(243)	1,313	1,233

16. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

16.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
การก่อสร้างและปรับปรุงโรงแรม	275.3	326.5	4.1	1.9
เครื่องจักรและอุปกรณ์	15.0	14.0	-	-
ส่วนปรับปรุงสัญญาเช่า	32.2	24.8	-	-
รวม	322.5	365.3	4.1	1.9

16.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารและอุปกรณ์ และสัญญาบริการอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 3 ถึง 20 ปี

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้และสัญญาบริการอื่นๆ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	613.0	606.5	-	-
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	927.2	947.9	-	-
มากกว่า 5 ปี	3,240.3	3,549.0	-	-

16.3 การค้าประกัน

16.3.1 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่า	78	103	59	88
ประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่น ๆ	54	51	12	10
รวม	132	154	71	98

16.3.2 การค้ำประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ และกรรมการของบริษัทฯ ท่านหนึ่งได้ค้ำประกันการชำระหนี้ของบริษัทย่อยสามแห่งต่อธนาคารในประเทศหลายแห่ง วงเงินค้ำประกัน 2,213 ล้านบาท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 เงินกู้ดังกล่าวมียอดคงเหลือจำนวน 1,249 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 1,425 ล้านบาท)

บริษัทย่อย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด มีภาระผูกพันต่อสถาบันการเงินเกี่ยวกับการค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและวงเงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงินรวม 55.8 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 55.8 ล้านบาท)

16.4 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ยื่นฟ้องลูกหนี้รายหนึ่ง (ผู้คัดค้าน) เป็นจำนวนเงินรวม 209.8 ล้านบาทรวมดอกเบี้ย สำหรับค่าบริหารจัดการค้างจ่ายจำนวน 51.2 ล้านบาทและเรียกร้องค่าชดเชย สำหรับความเสียหายอื่นเนื่องจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาบริหารโรงแรม ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2560 ผู้คัดค้านได้ยื่นคำร้องปฏิเสธค่าชดเชยและได้เรียกร้องค่าชดเชยสำหรับความเสียหายจากการทุจริตและไม่ปฏิบัติตามสัญญาของบริษัทย่อยในระหว่างการบริหารโรงแรมของผู้คัดค้านเป็นจำนวนเงิน 918.4 ล้านบาทรวมดอกเบี้ย เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ยื่นคัดค้านต่อการฟ้องแย้งของผู้คัดค้าน

จากความเห็นทางกฎหมาย ผู้บริหารเชื่อว่าบริษัทย่อยมีโอกาสสูงที่จะชนะการฟ้องร้องต่อผู้คัดค้านสำหรับ ค่าบริหารจัดการค้างจ่ายจำนวน 51.2 ล้านบาท นอกจากนี้ผู้บริหารเชื่อว่าการฟ้องแย้งเรียกร้องค่าชดเชยของผู้คัดค้านต่อบริษัทย่อยสูงเกินไปและไม่มีหลักฐานที่สอดคล้องเหตุผลในการเรียกร้องค่าชดเชยต่อความเสียหายดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทย่อยมีหลักฐานสนับสนุนที่จะโต้แย้งและไม่มีภาระหนี้สินจากการเรียกร้องค่าชดเชยดังกล่าว ดังนั้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 จึงไม่ได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญและประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้องในงบการเงิน ขณะนี้การฟ้องเรียกร้องค่าชดเชยและการฟ้องแย้งอยู่ระหว่างขั้นตอนของอนุญาโตตุลาการ

17. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ระดับ 2		ระดับ 2	
30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	1	1	-	-
-------------------------------	---	---	---	---

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

18. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2561